

**PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO  
AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA**

**ASSESTAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO  
2011, DEL BILANCIO PLURIENNALE 2011-2013 E DEL DOCUMENTO TECNICO DI  
ACCOMPAGNAMENTO E SPECIFICAZIONE**

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO**

Con la deliberazione della Giunta provinciale n. 3183 del 30 dicembre 2010 è stato approvato il bilancio di previsione annuale e pluriennale 2011-2013 dell'Agenzia provinciale per l'energia.

Successivamente è stata apportata una variazione al documento tecnico con provvedimento n. 12 del 12 maggio 2011 che ha comportato un prelevamento dal fondo di riserva per adeguare lo stanziamento del capitolo 2400 afferente spese discrezionali, al fine di attuare una specifica decisione della Giunta provinciale che ha incaricato l'Agenzia di affidare uno studio circa l'ipotesi di una rete di teleriscaldamento alimentata dall'impianto di trattamento termico dei rifiuti urbani di Ischia Podetti nel Comune di Trento.

L'Agenzia ha poi provveduto ad adottare il conto consuntivo dell'esercizio 2010 con proprio provvedimento n. 18 del 16 giugno 2011, approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 1464 del 7 luglio 2011.

Tenuto conto delle domande di contributo presentate sul bando 2011 in "procedura semplificata" ai sensi dei criteri approvati dalla Giunta provinciale con delibere n. 3089 (veicoli a basso impatto ambientale) e n. 3090 del 30 dicembre 2010 (altre tipologie di contributo di cui alla L.P. n. 14/1980 e n. 16/2007), nonché di altre domande afferenti invece la "procedura valutativa" presentate sul bando 2010 di cui è già stata predisposta la proposta di graduatoria per il finanziamento, si rende necessario ora provvedere all'assestamento di bilancio al fine di individuare e iscrivere a bilancio ulteriori risorse finanziarie per dare adeguata copertura al fabbisogno di spesa.

Tali risorse aggiuntive, rispetto al bilancio di previsione, derivano dall'applicazione del maggior avanzo di amministrazione accertato a consuntivo, da nuove assegnazioni PAT per interventi FESR, nonché dall'annullamento di residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti che possono essere iscritti in competenza, attraverso un giro contabile, ai sensi

dell'art. 1, comma 14, della L.P. n. 2/2009 come modificato dall'art. 31, comma 2, della L.P. n. 27/2010.

L'asestamento risulta urgente proprio per poter definire quali tipologie di domande relative ai bandi 2010 e 2011 possono essere ammesse al finanziamento, in funzione della programmazione finanziaria complessiva e dei vincoli introdotti dalla manovra provinciale per il 2012 che non prevede ulteriori assegnazioni, rispetto a quelle del bilancio pluriennale 2011-2013, a favore dell'Agenzia.

In relazione agli obiettivi generali di razionalizzazione, in sede di approvazione del presente asestamento, ai sensi di quanto disposto al punto 5 del dispositivo della delibera della Giunta provinciale n. 876 del 6 maggio 2011, verrà definito un budget massimo di risorse da impiegare per le domande presentate sul bando 2010 in procedura valutativa, la cui graduatoria deve essere approvata entro l'anno.

La presente relazione illustra, quindi, i contenuti dell'asestamento del bilancio annuale e pluriennale 2011-2013 di APE, che possono essere individuati in sintesi nel seguente modo:

- recepire le risultanze emerse con l'approvazione del rendiconto dell'Agenzia, relativo all'esercizio 2010, adottato con provvedimento del direttore n. 18 del 19 aprile 2010 e approvato con delibera della Giunta provinciale n. 1464 del 7 luglio 2011, da cui emerge un avanzo di consuntivo pari ad Euro 14.899.267,29 maggiore rispetto all'avanzo presunto di Euro 1.899.267,29;
- iscrivere sul bilancio APE la somma complessiva di Euro 1.382.907,32 relativa ad assegnazioni della PAT per il bando n. 1/2010 del Programma operativo FESR 2007-2013; si tratta di due assegnazioni disposte dalla Giunta con le delibere n. 2373 del 22 ottobre 2010 e n. 1330 del 24 giugno 2011 rispettivamente sul capitolo 617560-005 dell'esercizio finanziario 2010 e sul capitolo 617560-005 dell'esercizio finanziario 2011;
- rendere disponibili in competenza risorse per Euro 6.000.000,00, individuate a seguito dell'annullamento di residui passivi relativi ad esercizi finanziari precedenti, mediante applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 1, comma 14, della L.P. 28 marzo 2009, n 2, come modificato dall'art. 31, comma 2, della L.P. n. 27/2010;
- implementare gli stanziamenti del bilancio APE dedicati all'erogazione dei contributi in conto capitale per 8,7 milioni di Euro in relazione al fabbisogno di spesa per le domande presentate e da presentare sui bandi 2010, 2011 e 2012;
- implementare in specifico lo stanziamento per contributi a favore di veicoli a basso impatto ambientale per Euro 500.000,00 in relazione al numero di domande presentate;
- introdurre uno storno compensativo tra capitoli di parte corrente per affidare un incarico specialistico per supportare la procedura di redazione del nuovo piano energetico-ambientale, che rappresenta attività di carattere istituzionale per l'Agenzia;
- iscrivere a bilancio negli appositi capitoli gli interessi moratori dovuti dai soggetti obbligati al versamento dei canoni aggiuntivi idroelettrici.

Il dettaglio delle variazioni apportate, distintamente per entrate e uscite, è rappresentato schematicamente nell'ALLEGATO 1 e può essere descritto nel modo seguente.

Entrate

- in sede di bilancio di previsione l'avanzo presunto è stato quantificato in Euro 13.000.000,00, mentre l'avanzo di consuntivo si è attestato ad Euro 14.899.267,29; vi sono pertanto risorse aggiuntive in entrata da iscrivere nell'assestamento per Euro 1.899.267,29 (Allegato 10 del documento tecnico di accompagnamento e specificazione);
- sul nuovo capitolo 1150 dell'esercizio 2011 vengono iscritte assegnazioni PAT riguardanti il finanziamento del bando n. 1/2010 FESR per complessivi Euro 1.382.907,32;
- sul capitolo 2500 dell'esercizio 2011 viene iscritto uno stanziamento in entrata pari ad Euro 6.000.000,00 a seguito dell'annullamento di residui passivi appartenenti ad esercizi precedenti;
- sul capitolo 4400 delle partite di giro viene iscritta la somma di Euro 412,40 relativa ad interessi di mora sui versamenti dei canoni aggiuntivi idroelettrici dovuti da Hydro Dolomiti ENEL srl.

#### Uscite

- sul capitolo 1250 esercizio finanziario 2011 viene incrementato lo stanziamento di Euro 50.000,00 con storno dal capitolo 1300 per consentire in via urgente l'affidamento di un incarico di studio riguardante il nuovo Piano energetico-ambientale provinciale (PEAP);
- sul capitolo 1500 viene iscritta la somma di Euro 2.941,18 derivanti dal versamento di interessi di mora da parte della DEE srl, già introitati al bilancio di APE;
- sul capitolo 3000 viene incrementato lo stanziamento di Euro 8.779.233,43 per far fronte alla concessione dei contributi in conto capitale;
- sul capitolo 3100 viene incrementato lo stanziamento di Euro 500.000,00, per far fronte alla concessione di contributi a favore di veicoli a basso impatto ambientale;
- sul capitolo 6400 delle partite di giro viene iscritta la somma di Euro 412,40, relativa ad interessi di mora sui versamenti dei canoni aggiuntivi idroelettrici dovuti da Hydro Dolomiti Enel srl.

Nella tabella seguente viene rappresentata la corrispondenza tra le assegnazioni del bilancio PAT e il bilancio dell'Agenzia, in relazione alle variazioni apportate con il presente atto.

<b>Bilancio PAT</b>	<b>Bilancio Agenzia</b>
<b>U.P.B. 61.35.210</b> INIZIATIVE DI SVILUPPO PREVISTE DAL FESR  cap. 617560/005: <i>Iniziativa prevista dal P.O.FESR 2007-2013 di competenza del Dipartimento Urbanistica e ambiente e relativa assegnazione ad APE</i>	<b>U.P.B. 1.1.200</b> ASSEGNAZIONI PER GLI INTERVENTI IN C/CAPITALE  cap. 1150: <i>Assegnazioni della PAT DOCUP-FESR</i>

Il quadro riassuntivo delle entrate e delle uscite a seguito delle variazioni apportate al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 e pluriennale 2011-2013 di APE è rappresentato nella seguente tabella.

ENTRATE	PREVISIONI COMPETENZA 2011	STANZIAMENTO 2012	STANZIAMENTO 2013
<b>PARTE I: ENTRATE PER L'ATTIVITA' DELL'AGENZIA</b>			
AVANZO DI CONSUNTIVO	14.899.267,29	-	-
MACRO AREA 1 – Entrate derivanti da assegnazioni della PAT e di altri enti	7.344.736,97	7.139.788,39	7.139.788,39
MACRO AREA 2 – Entrate proprie	9.850.000,00	3.850.000,00	3.850.000,00
MACRO AREA 3 – Entrate derivanti dal subentro nelle attività di ASPE	-	-	-
<i>Totale parte I</i>	<i>32.094.004,26</i>	<i>10.989.788,39</i>	<i>10.989.788,39</i>
<b>PARTE II: ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>			
PARTITE DI GIRO	41.630.867,72	36.187.455,32	36.187.455,32
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>73.724.871,98</b>	<b>47.177.243,71</b>	<b>47.177.243,71</b>

USCITE	PREVISIONI COMPETENZA 2011	STANZIAMENTO 2012	STANZIAMENTO 2013
<b>PARTE I: SPESE PER L'ATTIVITA' DELL'AGENZIA</b>			
FUNZIONE OBIETTIVO 1 – Organizzazione e servizi generali	489.941,18	287.000,00	287.000,00
FUNZIONE OBIETTIVO 2 – Attività tecniche	398.000,00	238.000,00	238.000,00
FUNZIONE OBIETTIVO 3 – Interventi di politica energetica	31.061.063,08	10.464.788,39	10.464.788,39
FUNZIONE OBIETTIVO 4 – Fondi di riserva	90.000,00	-	-
FUNZIONE OBIETTIVO 5 – Spese diverse e oneri non ripartibili	55.000,00	-	-
<i>Totale parte I</i>	<i>32.094.004,26</i>	<i>10.989.788,39</i>	<i>10.989.788,39</i>
<b>PARTE II: SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI</b>			
PARTITE DI GIRO	41.630.867,72	36.187.455,32	36.187.455,32
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>73.724.871,98</b>	<b>47.177.243,71</b>	<b>47.177.243,71</b>

Il presente provvedimento tiene conto e rispetta le direttive della Giunta provinciale di cui alla circolare del Presidente della Giunta provinciale di data 1 dicembre 2010, prot. n. PAT/D317/2010-385124, nonché della delibera n. 254 del 17 febbraio 2011.

Con riferimento, in particolare, ai vincoli riguardanti la riduzione della spesa per nuovi incarichi di studio di cui al punto b) dell'Allegato A della sopraccitata delibera n. 254/2011

si evidenzia che nel corso dell'anno l'Agenzia ha provveduto ad affidare i seguenti incarichi sulla base di apposita autorizzazione in deroga da parte della Giunta:

- provvedimento n. 13 del 19 maggio 2011 "Affidamento di un incarico a AZ studio tecnico ing. Andrea Zorer finalizzato all'elaborazione di uno studio di fattibilità riguardante l'ipotesi di una rete di teleriscaldamento alimentata dall'impianto di trattamento termico dei rifiuti urbani di Ischia Podetti" con una spesa lorda di Euro 41.184,00, impegnata sul capitolo 2400 del bilancio APE, su incarico e autorizzazione specifica della Giunta con il conchiuso di data 15 aprile 2011;
- provvedimento n. 25 del 9 novembre 2011 "Affidamento di un incarico a Exalto Energy & Innovation srl per attività di ricerca, consulenza e studio riguardanti la redazione del documento preliminare al nuovo Piano energetico ambientale provinciale 2013-2020" con un spesa lorda di Euro 48.158,00, da impegnare sul capitolo 1250 del bilancio APE, che riguarda attività di carattere istituzionale per l'Agenzia.

In base al conchiuso di Giunta provinciale del 11 novembre 2011, è in corso di affidamento un ulteriore incarico di studio alla società "Ejase srl" per la realizzazione di uno studio di fattibilità per l'applicazione della tecnologia "CAES adiabatica" nell'ex miniera di Caoria, che comporterà una spesa lorda di Euro 31.460,00 da impegnare sul capitolo 2400.

Si conclude pertanto che il mancato rispetto dei vincoli relativi alla spesa discrezionale, nonché quello riguardante la riduzione della spesa per nuovi incarichi di studio, derivano dall'attuazione di specifiche direttive della Giunta provinciale che hanno autorizzato l'Agenzia a derogare alle disposizioni generali.

Non sono state apportate variazioni che pregiudicano il rispetto del contenimento della spesa corrente. L'incremento della spesa corrente rispetto al dato del bilancio di previsione, pari ad Euro 2941,18, è legato alla necessità di mantenere l'iscrizione, sul capitolo 1500 del documento contabile nelle partite effettive, degli interessi moratori versati dalla società DEE srl per il ritardato pagamento dei canoni aggiuntivi dovuti nel 2009, tenuto conto del nuovo protocollo d'intesa siglato da Provincia e Consiglio delle Autonomie e ratificato nella delibera n. 2113 del 7 ottobre 2011 che introduce nuove modalità di destinazione dei canoni aggiuntivi ai comuni, compresi gli interessi di qualsiasi natura eventualmente maturati.

Il risultato differenziale derivante dalla situazione economica del bilancio 2011 (entrate correnti – spese correnti), si presenta nel seguente modo:

ANNO	ENTRATE	SPESE	DIFFERENZA
2010	3.880.000,00	669.941,18	3.210.058,82
2011	3.850.000,00	597.941,18	3.252.058,82

Sono altresì rispettati i vincoli di destinazione delle risorse e la coerenza nella riassegnazione delle economie di spesa, nonché l'equilibrio economico e finanziario.